



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2022

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar Notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- 1) Notas de desglose;
- 2) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- 3) Notas de gestión administrativa

### NOTAS DE DESGLOSE:

#### I).- NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

##### ACTIVO:

##### 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

El saldo de esta cuenta: al 30 de Junio de 2022 se integra como sigue:

| CONCEPTO                               | 2022              | 2021              |
|--|-------------------|-------------------|
| BANCOS/TESORERIA                       | 830,899.97        | 241,424.74        |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 0.00              | 0.00              |
| FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA       | 0.00              | 0.00              |
| <b>SUMA</b>                            | <b>830,899.97</b> | <b>241,424.74</b> |



### Bancos / Tesorería:

La cuenta de Bancos se integra de la siguiente manera:

| CUENTA         | CONCEPTO                            | IMPORTE      |
|----------------|-------------------------------------|--------------|
| 1112           | BANCOS / TESORERIA                  | \$830,899.97 |
| 1112-1-03-0001 | Gasto Corriente Cta. 0103042480     | \$39,275.84  |
| 1112-1-03-0002 | Provisión Aguinaldo Cta. 0104567102 | \$749,820.54 |
| 1112-1-03-0003 | Provisión Nómina Cta. 0104813243    | \$41,803.59  |

La cuenta 1112-1-03-0001 Gasto Corriente Cta 0103042480 presenta un saldo de \$23,938.44 que se tiene como pendiente por conciliar de las administraciones anteriores y \$32,331.78 de cheques en transito.

La cuenta 1112-1-03-0002 Gasto Corriente Cta 0104567102 presenta un saldo de \$32.42 que se tiene como pendiente por conciliar de las administraciones anteriores.

La cuenta 1112-1-03-0003 Gasto Corriente Cta 0104813243 tiene cargos en transito por la cantidad de \$5,423.26 correspondientes a compras de fin de mes.

### Inversiones Temporales:

Al 30 de Junio de 2022 esta entidad no cuenta con inversiones financieras.

### Fondos con Afectación Específica:

Al 30 de Junio de 2022 esta entidad no cuenta con fondos con afectación específica.

### 2.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

El saldo de la cuenta 1231-1 al 30 de Junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2020 se integra como sigue:

| CONCEPTO   | 2022              | 2021              |
|--|-------------------|-------------------|
| Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo                               | 0.00              | 0.00              |
| Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo                     | 853,689.71        | 852,688.54        |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 0.00              | 0.00              |
| <b>SUMA</b>  | <b>853,689.71</b> | <b>852,688.54</b> |



La cuenta de **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES** refleja un saldo a favor ya que se tienen deudores diversos por cobrar, dicha cuenta al 30 de septiembre del 2021 quedo con un saldo de \$844,592.95

SUBCUENTAS CON SALDOS RECIENTES.

La subcuenta 1123-1-02-02-0049 correspondiente a Grupo GES representa un saldo de \$8,344.30 de Gasovales por consumir al 30 de junio del presente año.

### 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:

El saldo de esta cuenta: al 30 de Junio de 2022 se integra como sigue:

| CUENTA   | 2022             | 2021             |
|--|------------------|------------------|
|  | 12,164.00        | 12,164.00        |
| Anticipo a Proveedores Por Aduision de Bienes  |                  |                  |
| Total de Derechos a Recibir Bienes o Servicios | <b>12,164.00</b> | <b>12,164.00</b> |

La cuenta de **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS** refleja el monto de los anticipos realizados a proveedores durante las administraciones anteriores.

### 4.-BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS):

Al 30 de junio de 2022 no se cuenta con bienes disponibles para su transformación o consumo.

### 5.-BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS):

Al 30 de junio de 2022 se cuenta con bienes disponibles para su transformación o consumo.

### 6.-FIDEICOMISOS:

Al 30 de Junio de 2022 no se cuenta con Fideicomisos.

## 7.-INVERSIONES FINANCIERAS:

Al 30 de Junio de 2022 no se cuenta con Inversiones Financieras

## BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

### 8.- BIENES INMUEBLES

#### BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO:

Al 30 de Junio de 2022 no se cuenta con Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

### 9.- BIENES MUEBLES Y ACTIVOS INTANGIBLES

#### BIENES MUEBLES, INTANGIBLES Y DEPRECIACIONES:

| CONCEPTO   | 2022                  |
|--|-----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                      | \$374,147.13          |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                               | \$30,771.52           |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE   | \$1,092,889.00        |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                                   | \$66,446.24           |
| <b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>   | <b>\$1,564,253.89</b> |
| SOFTWARE   | \$7,470.40            |
| LICENCIAS  | \$32,488.91           |
| <b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>  | <b>\$39,959.31</b>    |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES                                   | \$603,706.26          |
| AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES                              | \$34,821.08           |
| <b>Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b> | <b>\$638,527.34</b>   |



**ACTIVO DIFERIDO:**

Al 30 de Junio de 2022 no se cuenta con activos diferidos.

**DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES E INTANGIBLES:**

En el periodo no se reflejaron depreciaciones ni amortizaciones.

**10.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:**

Al 30 de Junio de 2022 no se cuenta con Estimaciones y Deterioros.

**11.- OTROS ACTIVOS:**

Al 30 de Junio de 2022 no se cuenta con Otros Activos.

**PASIVO**

**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria Campeche**

**Reporte Analítico del Pasivo**  
Del 01/abr./2022 al 30/jun./2022

Fecha y hora de Impresión: 27/jul/2022 02:22 p. m

Usu: 196  
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

| Cuenta Contable                                       | Saldo Inicial         | Cargos del periodo    | Abonos del periodo    | Saldo Final           | Flujo del Periodo |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>2000 PASIVO</b>                                    | <b>\$1,503,231.57</b> | <b>\$2,631,305.38</b> | <b>\$2,639,469.01</b> | <b>\$1,511,395.20</b> | <b>\$8,163.63</b> |
| <b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>                         | <b>\$1,503,231.57</b> | <b>\$2,631,305.38</b> | <b>\$2,639,469.01</b> | <b>\$1,511,395.20</b> | <b>\$8,163.63</b> |
| 2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                  | \$1,588,277.05        | \$2,631,305.38        | \$2,639,469.01        | \$1,596,440.69        | \$8,163.63        |
| 2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO     | \$66,823.87           | \$1,914,845.03        | \$1,923,576.07        | \$75,554.91           | \$8,731.04        |
| 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO              | \$159,151.47          | \$397,443.49          | \$397,443.49          | \$159,151.47          | \$0.00            |
| 2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | -\$600.00             | \$116,464.65          | \$116,464.65          | -\$600.00             | \$0.00            |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO  |                       |                       |                       |                       |                   |
| 2117 PLAZO  | \$1,362,901.71        | \$202,552.21          | \$201,984.80          | \$1,362,334.30        | -\$567.41         |
| 2190 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                      | -\$85,045.48          | \$0.00                | \$0.00                | -\$85,045.48          | \$0.00            |
| 2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES                        | -\$85,045.48          | \$0.00                | \$0.00                | -\$85,045.48          | \$0.00            |

**Nota:** El saldo recibido al inicio de la administración 2021-2024 correspondía a \$1,559,220.54



**SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL  
DE LA FAMILIA DE CANDELARIA CAMPECHE.**

**PERIODO 2021-2024**



**PASIVO CIRCULANTE:**

|                    |      |  | SALDO ANTERIOR |                       | MOVIMIENTOS           |                       | SALDO ACTUAL  |                       |
|--------------------|------|--|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|                    |      |  | DEUDOR         | ACREEDOR              | DEUDOR                | ACREEDOR              | DEUDOR        | ACREEDOR              |
| A                  | 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO         | \$0.00         | \$66,823.87           | \$1,914,845.03        | \$1,923,575.07        | \$0.00        | \$75,554.91           |
| A                  | 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                  | \$0.00         | \$158,151.47          | \$387,443.49          | \$387,443.49          | \$0.00        | \$159,151.47          |
| A                  | 2115 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO     | \$0.00         | -\$600.00             | \$116,464.65          | \$116,464.65          | \$0.00        | -\$600.00             |
| A                  | 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$0.00         | \$1,362,901.71        | \$202,552.21          | \$201,964.80          | \$0.00        | \$1,262,334.30        |
| A                  | 2199 | OTROS PASIVOS CIRCULANTES                            | \$0.00         | -\$85,045.46          | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00        | -\$85,045.46          |
| <b>Sumas =&gt;</b> |      |  | <b>\$0.00</b>  | <b>\$1,603,231.57</b> | <b>\$2,631,305.38</b> | <b>\$2,639,469.01</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$1,511,395.20</b> |

El saldo de las **CUENTAS POR PAGAR**: Representan los adeudos con proveedores de administraciones anteriores.

**PASIVO NO CIRCULANTE:**

| Concepto                                   | 2022     |
|--|----------|
| PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | \$ .00   |
| <b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>       | <b>-</b> |

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**

El saldo de esta cuenta al 30 de Junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021 se integra como sigue:

| CONCEPTO   | Año              |                |
|--|------------------|----------------|
|  | 2022             | 2021           |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>            | <b>1,175,529</b> | <b>575,635</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)          | 599,894          | -133,239       |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 1,558,331        | 1,691,570      |
| Revalúos   | 0                | 0              |
| Reservas   | 0                | 0              |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -982,696         | -982,696       |



## II).- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria  
Campeche  
Estado de Actividades

Del 01/abr./2022 al 30/jun./2022  
(Cifras en Pesos)

Usu: 196

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 27/jul./2022 02:58 p. m.

| Concepto  | 2022           | 2021            |
|---|----------------|-----------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                |                 |
| <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>  | \$15,827.23    | \$76.12         |
| PRODUCTOS   | \$5,827.23     | \$76.12         |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS  | \$10,000.00    | \$0.00          |
| <b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b> | \$2,700,000.00 | \$11,006,352.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES  | \$2,700,000.00 | \$11,006,362.00 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | \$2,715,827.23 | \$11,006,428.12 |
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                |                 |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>   | \$2,385,049.52 | \$10,947,596.52 |
| SERVICIOS PERSONALES  | \$1,914,845.03 | \$9,323,882.54  |
| MATERIALES Y SUMINISTROS  | \$268,751.86   | \$762,446.64    |
| SERVICIOS GENERALES   | \$201,452.64   | \$871,267.34    |
| <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>   | \$116,464.65   | \$110,477.00    |
| AYUDAS SOCIALES   | \$116,464.65   | \$110,477.00    |
| <b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>  | \$0.00         | \$81,593.78     |
| ESTIMACIONES DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES   | \$0.00         | \$81,593.78     |
| <b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>   | \$2,501,514.17 | \$11,139,667.30 |

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

| CONCEPTO                          | IMPORTE      |
|-----------------------------------|--------------|
| Remuneraciones al Personal        | 1,914,845.03 |
| Total de Gastos                   | 2,501,514.17 |
| Porcentaje Individual mayor el 8% | 76.55%       |



### III).- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA:

#### 1 Y 2.- HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO:

El saldo de esta cuenta al 30 de Junio de 2022 y al 31 de diciembre de 2021 se integra como sigue:

| CONCEPTO   | Año              |                |
|--|------------------|----------------|
|  | 2022             | 2021           |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>            | <b>1,175,529</b> | <b>575,635</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)          | 599,894          | -133,239       |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                    | 1,558,331        | 1,691,570      |
| Revalúos   | 0                | 0              |
| Reservas   | 0                | 0              |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -982,696         | -982,696       |

### IV).- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

#### 1 Y 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

| ndetec                      |                | Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria Campeche   |                |          |                | Fecha y                       |              |          |
|-----------------------------|----------------|--|----------------|----------|----------------|-------------------------------|--------------|----------|
| VR: 195                     |                | Balanza de Comprobación del 01/abr./2022 al 30/jun./2022                   |                |          |                | 27/jul./2022                  |              |          |
| Rep. rptBalanzaComprobacion |                | Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1111 a la 1112) |                |          |                | hora de Impresión 02:17 p. m. |              |          |
| Nat.                        | Cuentas        | Nombre de la cuentas   | SALDO ANTERIOR |          | MOVIMIENTOS    |                               | SALDO ACTUAL |          |
|                             |                |  | DEUDOR         | ACREEDOR | DEUDOR         | ACREEDOR                      | DEUDOR       | ACREEDOR |
| D                           | 1111-1-01      | Caja   | \$573.00       | \$0.00   | \$0.00         | \$0.00                        | \$973.00     | \$0.00   |
| D                           | 1112-1-03-0001 | Cta: 0103043480 Cuentas Corrientes   | \$44,839.95    | \$0.00   | \$3,036,064.92 | \$3,087,899.25                | -\$16,994.36 | \$0.00   |
| D                           | 1112-1-03-0002 | Cta: 00104667102 Ahorro y Provisiones                                      | \$449,876.59   | \$0.00   | \$810,011.33   | \$210,200.00                  | \$749,788.12 | \$0.00   |
| D                           | 1112-1-03-0003 | Cta: 0104613240 Tarjetas Empresariales                                     | \$33,129.41    | \$0.00   | \$80,000.78    | \$81,785.56                   | \$35,350.32  | \$0.00   |
| Sumas =>                    |                |  | \$503,928.95   | \$0.00   | \$3,716,077.03 | \$3,479,889.11                | \$779,147.07 | \$0.00   |

**Nota:** El saldo reflejado en caja no fue recibido al inicio de la administración, el cual corresponde a administraciones anteriores.





## V).- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

### 1.- CONCILIACIÓN INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2022<br>(Cifras en pesos) |   |                  |
|--|---|------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |   | <b>5,475,622</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>  |   | <b>0</b>         |
| 2.1 Ingresos Financieros   | 0 |                  |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios  |   |                  |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia   | 0 |                  |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones  | 0 |                  |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios   | 0 |                  |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios  | 0 |                  |
|  |   | <b>0</b>         |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>  |   |                  |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | 0 |                  |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos  | 0 |                  |
| 3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables  | 0 |                  |
|  |   |                  |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>   |   | <b>5,475,622</b> |



## 2.- CONCILIACIÓN EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2022 |       |                  |
|---|-------|------------------|
| <b>1. Total de egresos presupuestarios</b>  |       | <b>4,880,689</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>  |       | <b>4,961</b>     |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización   | 0     |                  |
| 2.2 Materiales y Suministros  | 0     |                  |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración   | 0     |                  |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo  | 0     |                  |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio   | 0     |                  |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte  | 0     |                  |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | 0     |                  |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | 0     |                  |
| 2.9 Activos Biológicos  | 0     |                  |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | 0     |                  |
| 2.11 Activos Intangibles  | 4,961 |                  |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | 0     |                  |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   | 0     |                  |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  | 0     |                  |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  | 0     |                  |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | 0     |                  |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos   |       |                  |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales  |       |                  |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   |       |                  |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)   |       |                  |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | 0     |                  |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>   |       | <b>0</b>         |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones  | 0     |                  |
| 3.2 Provisiones   | 0     |                  |
| 3.3 Disminución de inventarios  | 0     |                  |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia   | 0     |                  |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones  | 0     |                  |
| 3.6 Otros Gastos  | 0     |                  |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales  | 0     |                  |
| <b>4. Total de Gasto Contable</b>   |       | <b>4,875,728</b> |



## NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN):

### **CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIAS:**

#### **CONTABLES.**

#### **VALORES:**

Al 30 de Junio de 2022 no se tienen valores.

#### **EMISIÓN DE OBLIGACIONES:**

Al 30 de Junio de 2022 no se tienen emisión de obligaciones.

#### **AVALES Y GARANTIAS:**

Al 30 de Junio de 2022 no se tienen Avals y Garantías.

#### **JUICIOS:**

Al 30 de Junio de 2022 no se tienen Juicios.

#### **CONTRATOS POR INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES**

Al 30 de Junio de 2022 no se tienen Contratos por Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

#### **BIENES EN CONCESIÓN O COMODATO:**

Al 30 de Junio de 2022 se cuenta con 2 Bienes bajo Contrato en Comodato por la cantidad de \$1, 103,848.56

| VEHICULOS EN COMODATO                       |   | IMPORTE UNITARIO |        | IMPORTE               |
|---|---|------------------|--------|-----------------------|
| CAMIONETA FIAT DUCATO CARGO VAN MODELO 2016 | 1 | \$634,248.56     | UNIDAD | \$634,248.56          |
| BUICK ENCORE GX SUV "D" MODELO 2021         | 1 | \$469,600.00     | UNIDAD | \$469,600.00          |
| <b>TOTAL</b>                                |   |                  |        |                       |
| <b>VEHICULOS</b>                            |   |                  |        |                       |
| <b>COMODATO</b>                             |   |                  |        | <b>\$1,103,848.56</b> |

#### **BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS:**

Al 30 de Junio de 2022 no se tienen Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos.



SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CANDELARIA CAMPECHE.

PERIODO 2021-2024



**PRESUPUESTARIAS:**

**LEY DE INGRESOS:**

|  |               |
|--|---------------|
| Ley de Ingresos Estimada                     | 10,800,000.00 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar                 | 0.00          |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 0.00          |
| Ley de Ingresos Devengada                    | 5,472,622.00  |
| Ley de Ingresos Recaudada                    | 5,472,622.00  |



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Campeche

Estado Analítico de Ingresos  
Del 01/ene./2022 Al 30/jun./2022

Fecha y 27/jun./2022

UFI: 196  
Map: rptEstadoPresupuestoIngresos\_C3\_2018

hora de Impresión 04:06 p.m.

| Rubro de Ingresos  | Ingreso                |                                |                        |                       |                       |                       | Diferencia (6-5)     |
|--|------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|  | Estimado (1)           | Ampliaciones y Reducciones (2) | Modificado (3=1+2)     | Devengado (4)         | Recaudado (5)         |                       |                      |
| IMPUESTOS  | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00                | 0.00                 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                              | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00                | 0.00                 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS  | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00                | 0.00                 |
| DERECHOS   | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00                | 0.00                 |
| PRODUCTOS  | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$5,843.01            | \$5,843.01            | \$5,843.01            | 0.00                 |
| APROVECHAMIENTOS   | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00                | 0.00                 |
| Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$10,000.00           | \$10,000.00           | \$10,000.00           | 0.00                 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV.            | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00                | 0.00                 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y              | \$10,800,000.00        | \$0.00                         | \$10,800,000.00        | \$5,459,779.00        | \$5,459,779.00        | \$5,459,779.00        | -5,340,221.00        |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS                                  | \$0.00                 | \$0.00                         | \$0.00                 | \$0.00                | \$0.00                | \$0.00                | 0.00                 |
| <b>Total</b>   | <b>\$10,800,000.00</b> | <b>\$0.00</b>                  | <b>\$10,800,000.00</b> | <b>\$5,472,622.01</b> | <b>\$5,472,622.01</b> | <b>\$5,472,622.01</b> | <b>-5,327,377.99</b> |
| Ingresos Excedentes  |                        |                                |                        |                       |                       |                       |                      |

**LEY DE EGRESOS:**

|   |               |
|---|---------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado                   | 10,800,000.00 |
| Presupuesto de Egresos por Ejecutar               | 0.00          |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 0.00          |
| Presupuesto de Egresos Comprometido               | 4,880,689.00  |
| Presupuesto de Egresos Devengado                  | 4,880,689.00  |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                   | 4,880,689.00  |
| Presupuesto de Egresos Pagado                     | 4,880,689.00  |

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Campeche  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2022

| Concepto   | Aprobado          | Ampliaciones/Reducciones | Egresos           |                  |                  | Subterfugio      |
|--|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |                   |                          | Modificado        | Devengado        | Pagado           |                  |
|  | 1                 | 2                        | 3=1+2             | 4                | 5                | 6=(3-4)          |
| Gasto Corriente                                  | 10,542,400        | 0                        | 10,542,400        | 4,875,728        | 4,875,728        | 5,766,672        |
| Gasto de Capital                                 | 173,600           | 0                        | 173,600           | 4,961            | 4,961            | 128,639          |
| Amortización de la Deuda y Diminución de Pasivos | 24,000            | 0                        | 24,000            | 0                | 0                | 24,000           |
| Pensiones y Jubilaciones                         | 0                 | 0                        | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| Participaciones                                  | 0                 | 0                        | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| <b>Total del Gasto</b>                           | <b>10,800,000</b> | <b>0</b>                 | <b>10,800,000</b> | <b>4,880,689</b> | <b>4,880,689</b> | <b>5,919,311</b> |



## **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA:**

### **1.- INTRODUCCIÓN:**

El registro de las operaciones y la preparación de los informes financieros en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, se llevan a cabo con principios de Contabilidad Gubernamental emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en coordinación con la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo así como la Ley Orgánica de la Función Pública de los Municipios, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche, La ley de Control Presupuestal y Gasto Público del Estado y demás que le son relativas. Dichos principios reconocen la base de registro de costo histórico original no incorporando los efectos de la inflación de acuerdo al Boletín B-10 emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

### **2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO:**

#### **a).- Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos.**

En cumplimiento al artículo 107 fracciones III Y IV de la Ley Orgánica de los Municipios del Estado de Campeche, el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria formuló y envió al H. Congreso del Estado para su aprobación.

#### **b).- Ley de Ingresos.**

##### **1.- Ingresos Propios.**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, obtiene ingresos provenientes de un porcentaje de la participación del H. Ayuntamiento de Candelaria.

##### **2.- Ingresos por Participaciones Estatales.**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria no obtiene ingresos provenientes de Participaciones Estatales.

##### **3.- Ingresos por Aportaciones Federales, Convenios, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas e Ingresos derivados de Financiamientos.**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria no obtiene ingresos provenientes de Aportaciones Federales, Convenios,



Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas e Ingresos derivados de Financiamientos.

### **C).- Presupuesto de Egresos**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, elabora su presupuesto con base a las participaciones que el H. Ayuntamiento de Candelaria le proporciona.

### **3.- AUTORIZACION E HISTORIA:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, fue creado por decreto de fecha 01 de julio de mil novecientos noventa y uno, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Campeche.

### **4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETIVO SOCIAL.**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, al momento de su creación, tiene como objetivo principal mejorar la calidad de vida de la Familias de los habitantes del municipio mediante promoción social y servicios.

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, se inscribe al Registro Federal de Contribuyentes como persona moral con fines no lucrativos cuya única obligación es la de retener impuestos por salarios de acuerdo a la Ley de Impuestos Sobre la Renta vigente y presentar sus declaraciones informativas por esta obligación y retener 10 % de ISR por concepto de pagos de honorarios y arrendamientos a personas físicas.

### **5.- BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

El registro de las operaciones y la preparación de los Informes Financieros en el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, se llevan a cabo observando Normas de Información Financiera Gubernamental, así como



a lo dispuesto en la Ley Orgánica de los Municipios del Estado, la Ley de Control Presupuestal y Gasto Público del Estado aplicado supletoriamente y demás disposiciones relativas aplicables. Dichos principios reconocen la base del registro de Costo Histórico Original, Valor de Realización, Valor Razonable, Valor de Recuperación o cualquier otro método empleado, no incorporando los efectos de la inflación de acuerdo a la Norma de Información Financiera NIFG 010 (Reconocimiento de la Inflación a los Estados Financieros) emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos A.C.

Así también los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

Con la aprobación por parte del Congreso de la Unión de la fracción XXVIII del Artículo 73 Constitucional, se otorgó la facultad al Poder Legislativo para expedir leyes que regulen la práctica contable en los tres órdenes de gobierno. Por tal motivo, el 1 de enero del 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual, contempla como principal objetivo establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos para lograr su adecuada armonización.

Por lo anterior, el Gobierno del Estado de Campeche crea el Consejo para la Implementación del Proceso de Armonización Contable del Estado de Campeche (CIPACAM), para constituir un sistema de indicadores de desempeño de la gestión gubernamental y dar cumplimiento al nuevo ordenamiento creado por mandato constitucional.

Por lo anterior, el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, ha avanzado en el proceso de la armonización contable, cumpliendo en tiempo y forma con el Consejo para la Implementación del Proceso de Armonización Contable del Estado de Campeche (CIPACAM).

*[Handwritten signature]*



## **6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA:**

Las principales políticas de contabilidad utilizadas por el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria en la preparación de estos Estados Financieros se resumen a continuación:

Se destaca que la información se elaboró conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo, obedeciendo a las mejoras prácticas contables.

## **7.- POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO DE CAMBIO:**

Las cifras de los Estados Financieros y sus notas están expresadas en pesos mexicanos.

## **8.- REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO:**

**a) Vida Útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los activos.**

| Cuenta         | Concepto   | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|----------------|--|-------------------|-------------------------|
| <b>1.2.4</b>   | <b>BIENES MUEBLES</b>                                |                   |                         |
| <b>1.2.4.1</b> | <b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>         |                   |                         |
| 1.2.4.1.1      | Muebles de Oficina y Estantería                      | 10                | 10                      |
| 1.2.4.1.2      | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería             | 10                | 10                      |
| 1.2.4.1.3      | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3                 | 33.3                    |
| 1.2.4.1.9      | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración        | 10                | 10                      |
| <b>1.2.4.2</b> | <b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>    |                   |                         |
| 1.2.4.2.1      | Equipos y Aparatos Audiovisuales                     | 3                 | 33.3                    |
| 1.2.4.2.2      | Aparatos Deportivos                                  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.2.3      | Cámaras Fotográficas y de Video                      | 3                 | 33.3                    |
| 1.2.4.2.9      | Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo      | 5                 | 20                      |





| Cuenta         | Concepto  | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|----------------|---|-------------------|-------------------------|
| <b>1.2.4.3</b> | <b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>                                  |                   |                         |
| 1.2.4.3.1      | Equipo Médico y de Laboratorio  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.3.2      | Instrumental Médico y de Laboratorio  | 5                 | 20                      |
| <b>1.2.4.4</b> | <b>Equipo de Transporte</b>   |                   |                         |
| 1.2.4.4.1      | Automóviles y Equipo Terrestre  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.2      | Carrocerías y Remolques   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.3      | Equipo Aeroespacial   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.4      | Equipo Ferroviario  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.5      | Embarcaciones   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.9      | Otros Equipos de Transporte   | 5                 | 20                      |
| <b>1.2.4.5</b> | <b>Equipo de Defensa y Seguridad<sup>1</sup></b>                                      | *                 | *                       |
| <b>1.2.4.6</b> | <b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>                                       |                   |                         |
| 1.2.4.6.1      | Maquinaria y Equipo Agropecuario  | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.2      | Maquinaria y Equipo Industrial  | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.3      | Maquinaria y Equipo de Construcción   | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.4      | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.5      | Equipo de Comunicación y Telecomunicación   | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.6      | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos                     | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.7      | Herramientas y Máquinas-Herramienta   | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.9      | Otros Equipos   | 10                | 10                      |

**b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.**

Al 30 de Junio de 2022 no hubo cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.



**c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.**

Al 30 de Junio de 2022 no hubo gastos de investigación y desarrollo.

**d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.**

Al 30 de Junio de 2022 este ente no cuenta con inversiones financieras.

**e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.**

Al 30 de Junio de 2022 este ente no cuenta con bienes construidos.

**f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.**

Al 30 de Junio de 2022 este ente no cuenta con otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

**g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.**

Al 30 de Junio de 2022 este ente no cuenta con desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

**h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria trabajo para administrar de manera eficaz sus activos y lograr el óptimo cumplimiento de los objetivos establecidos.



### Variaciones en el Activo.

| CONCEPTO  | 2022   | 2021   | VARIACIÓN |
|---|--------|--------|-----------|
| Inversiones en valores  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00    |
| Patrimonio de organismos descentrados de control presupuestario indirecto                       | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00    |
| Inversiones en empresas de participación mayoritaria  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00    |
| Inversiones en empresas de participación minoritaria  | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00    |
| Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00    |

### 9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS:

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, en su contabilidad no incluye fideicomisos, mandatos y análogos, ya que no cuenta con ellos.

### 10.- REPORTE DE LA RECAUDACION:

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria no realiza actividades de recaudación.

### 11.- INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA:

Al 30 de Junio de 2022 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria no cuenta con Deuda Pública.

### 12.- CALIFICACIONES OTORGADAS:

Al 30 de Junio de 2022 El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria no ha recibido alguna calificación crediticia

### 13.- PROCESOS DE MEJORA:

Las principales políticas de control interno que el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, es que se tiene un adecuado control en el soporte documental y comprobatorio del gasto público, además de un control para la ejecución del Presupuesto de Egresos.



#### **14.- INFORMACION POR SEGMENTOS:**

Al 30 de Junio de 2022 el Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria no tiene información por segmentos.

#### **15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE:**

Al 30 de Junio de 2022 esta entidad no aplico una depreciación estimada de los bienes muebles y activos intangibles.

#### **16.- PARTES RELACIONADAS:**

El Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Candelaria, en su contabilidad establece que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### **17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

ELABORÓ  
**DIF**  
CANDELARIA  
*Corazones en Acción*

**TESORERÍA**  
L.C. EDWIN VENTURA SANCHEZ  
TITULAR DE LA UNIDAD DE TESORERÍA DEL  
SMDIF CANDELARIA

AUTORIZO  
**DIF**  
CANDELARIA  
*Corazones en Acción*

**SMDIF**  
Q.F.B. ADRIANA CORTES SALVADOR  
DIRECTORA GENERAL DEL SMDIF  
CANDELARIA